

2020 年度泰安市体育局 部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行体育工作法律法规和方针政策，起草有关规范性文件。拟订全市体育发展规划、政策并组织实施，负责推动多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革。按分工做好行业安全管理工作，负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。

(二) 负责统筹规划全市群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍建设。指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。

(三) 负责统筹规划全市竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设。负责推进全市职业体育发展。组织参加和承办重大国内外体育竞赛。协调运动员社会保障工作。

(四) 负责拟订全市体育产业发展规划，引导和参与推进全市体育产业发展。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。

(五) 负责指导体育宣传、科技、教育和培训工作，推动体育文化建设。负责配合有关部门指导体育行业社会组织党建工作。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

（六）负责统筹规划全市青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（七）负责体育外事有关工作，组织开展国际间和与台港澳的体育交流与合作。

（八）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府深化“一次办好”改革的要求，全面推行“贴心代办、一次办好”改革及相对集中行政许可权改革，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式、落实监管责任，强化审管联动，优化政务服务工作。坚持以“便民惠民”为核心，广泛开展全民健身活动，打造省内外有竞争力的体育强项，优化体育产业结构，促进体育事业全面发展。

（九）与交通部门在船舶安全监管方面的职责分工。市体育局负责参加比赛的体育运动船艇安全监管，在交通部门对体育运动船艇统一管理的基础上，进一步做好参加比赛活动的体育运动船艇的安全监管。市交通运输局负责市管内河通航水域航行的其他船舶及这一水域内经批准从事客货运输的渔船安全监管。

（十）泰安市体育运动学校为中专性质的职业学校，培养体育方面专业人才，向国家、省级运动队及院校输送优秀运动员，开展体育科研和培训。

（十一）泰安市体育中心负责体育场地管理，承办市级体育竞赛和大中型群众体育活动。

(十二) 承办市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，泰安市体育局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入泰安市体育局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、泰安市体育局机关（本级）
- 2、泰安市体育运动学校
- 3、泰安市体育中心

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：泰安市体育局汇总

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,711.22	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,286.83	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	38.27	五、教育支出	36	2,233.55
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	2,226.86
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	195.02
	9		九、卫生健康支出	40	161.65
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	2,798.21
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	7,036.32	本年支出合计	58	7,615.30
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	1,224.11	年末结转和结余	60	645.14
	30			61	
总计	31	8,260.43	总计	62	8,260.43

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：泰安市体育局汇总

公开 02 表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分 类科目 编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		7,036.32	6,998.05	0.00	38.27	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,383.99	2,383.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,383.99	2,383.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,383.99	2,383.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,008.83	1,970.56	0.00	38.27	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20703	体育	2,008.83	1,970.56	0.00	38.27	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	1,109.67	1,109.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	280.00	280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	593.16	554.89	0.00	38.27	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	195.02	195.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	183.90	183.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	183.90	183.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20899	其他社会保障和就业支出	11.12	11.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	11.12	11.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	161.65	161.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	161.65	161.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	32.20	32.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	59.32	59.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.13	70.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	2,286.83	2,286.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
22960	彩票公益金安排的支出	2,286.83	2,286.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,286.83	2,286.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：泰安市体育局汇总

公开 03 表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		7,615.30	3,206.59	4,408.71	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,233.55	1,471.18	762.37	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,233.55	1,471.18	762.37	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,233.55	1,471.18	762.37	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,226.86	1,378.74	848.12	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
20703	体育	2,226.86	1,378.74	848.12	0.00	0.00	0.00
2070301	行政运行	1,112.47	1,108.32	4.16	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	7.09	0.00	7.09	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	280.00	0.00	280.00	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	684.26	270.42	413.84	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00
2070399	其他体育支出	121.04	0.00	121.04	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	195.02	195.02	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	183.90	183.90	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	183.90	183.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	11.12	11.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	11.12	11.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	161.65	161.65	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	161.65	161.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	32.20	32.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	59.32	59.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.13	70.13	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
229	其他支出	2,798.21	0.00	2,798.21	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	2,634.96	0.00	2,634.96	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2,634.96	0.00	2,634.96	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	163.26	0.00	163.26	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	163.26	0.00	163.26	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：泰安市体育局汇总

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,711.22	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,286.83	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,233.55	2,233.55	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支	39	2,158.17	2,158.17	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	195.02	195.02	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	161.65	161.65	0.00	0.00

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	2,798.21	163.26	2,634.96	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	6,998.05	本年支出合计	59	7,546.61	4,911.65	2,634.96	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,154.56	年末财政拨款结转和结余	60	606.00	187.93	418.07	0.00
一般公共预算财政拨款	29	388.36		61				
政府性基金预算财政拨款	30	766.20		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	8,152.61	总计	64	8,152.61	5,099.59	3,053.03	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 泰安市体育局汇总

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		4,911.65	3,206.59	1,705.07
205	教育支出	2,233.55	1,471.18	762.37
20503	职业教育	2,233.55	1,471.18	762.37
2050302	中等职业教育	2,233.55	1,471.18	762.37
207	文化旅游体育与传媒支出	2,158.17	1,378.74	779.44
20703	体育	2,158.17	1,378.74	779.44

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
档次		1	2	3
2070301	行政运行	1,112.47	1,108.32	4.16
2070302	一般行政管理事务	7.09	0.00	7.09
2070305	体育竞赛	280.00	0.00	280.00
2070307	体育场馆	615.57	270.42	345.15
2070308	群众体育	22.00	0.00	22.00
2070399	其他体育支出	121.04	0.00	121.04
208	社会保障和就业支出	195.02	195.02	0.00
20805	行政事业单位养老支出	183.90	183.90	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	183.90	183.90	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	11.12	11.12	0.00

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2089901	其他社会保障和就业支出	11.12	11.12	0.00
210	卫生健康支出	161.65	161.65	0.00
21011	行政事业单位医疗	161.65	161.65	0.00
2101101	行政单位医疗	32.20	32.20	0.00
2101102	事业单位医疗	59.32	59.32	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.13	70.13	0.00
229	其他支出	163.26	0.00	163.26
22999	其他支出	163.26	0.00	163.26
2299901	其他支出	163.26	0.00	163.26

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门： 泰安市体育局汇总

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目	科目名称	金额	经济分 类科目	科目名称	金额	经济分 类科目	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,545.89	302	商品和服务支出	419.26	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	585.96	30201	办公费	48.58	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	545.45	30202	印刷费	6.98	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	543.68	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.65	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养	188.78	30206	电费	44.74	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	8.11	30207	邮电费	5.14	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴	39.62	30208	取暖费	60.90	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	70.13	30209	物业管理费	48.15	31005	基础设施建设	0.00

人员经费			公用经费					
经济分 类科目	科目名称	金额	经济分 类科目	科目名称	金额	经济分 类科目	科目名称	金额
30112	其他社会保障缴费	137.48	30211	差旅费	40.65	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	196.84	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	44.42	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	229.85	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	241.43	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.30	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	26.32	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	28.19	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	210.56	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	17.49	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.17	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	25.66	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.23	31201	资本金注入	0.00

人员经费			公用经费					
经济分 类科目	科目名称	金额	经济分 类科目	科目名称	金额	经济分 类科目	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.21	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	23.27	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的	2.69	30240	税金及附加费用	0.75	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	15.66	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		2,787.33	公用经费合计					419.26

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门： 泰安市体育局汇总

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.7	0	9	0	9	3.7	4.69	0	4.21	0	4.21	0.48

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：泰安市体育局汇总

金额单位：万元

项目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科 目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		766.20	2,286.83	2,634.96	0.00	2,634.96	418.07
229	其他支出	766.20	2,286.83	2,634.96	0.00	2,634.96	418.07
22960	彩票公益金安排的支出	766.20	2,286.83	2,634.96	0.00	2,634.96	418.07
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	766.20	2,286.83	2,634.96	0.00	2,634.96	418.07

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：泰安市体育局汇总

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

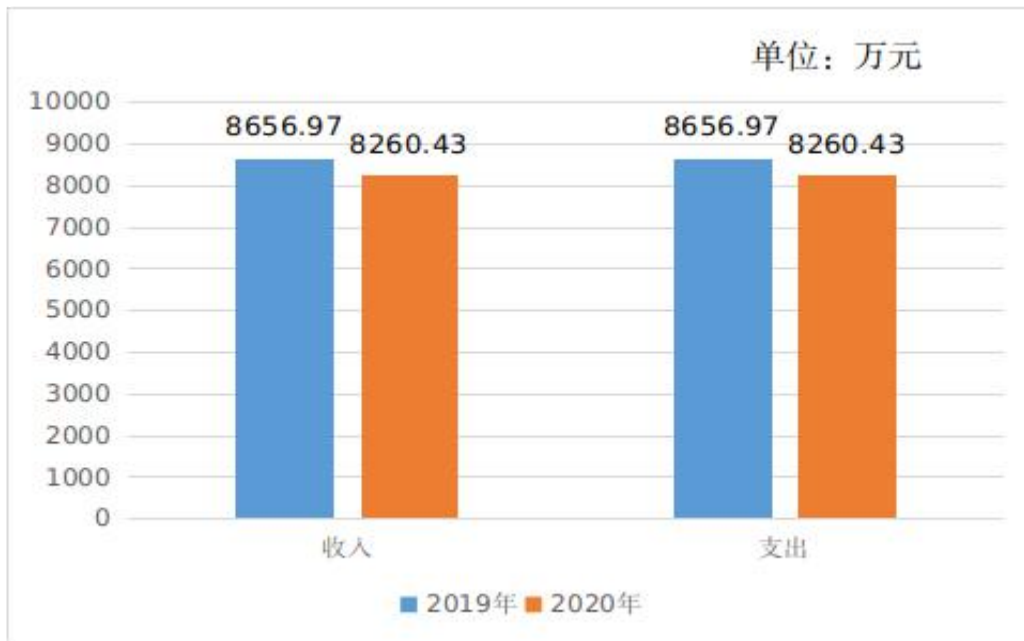
注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

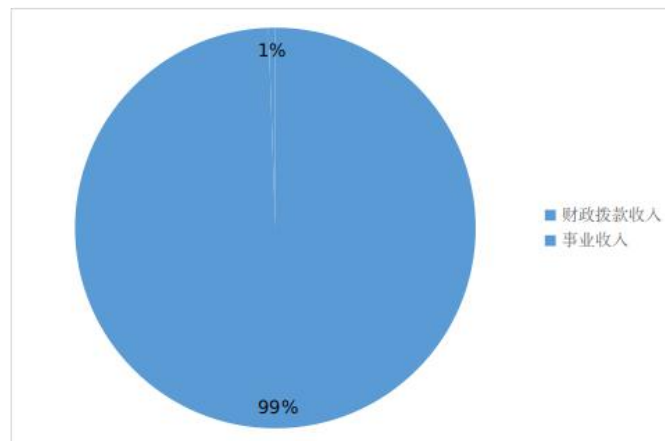
2020 年度收、支总计 8260.43 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 396.54 万元，下降 4.58%。主要是受疫情影响，整体预算资金减少。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 7036.32 万元，其中：财政拨款收入 6998.05 万元，占 99%；事业收入 38.27 万元，占 1%。



（二）收入决算具体情况

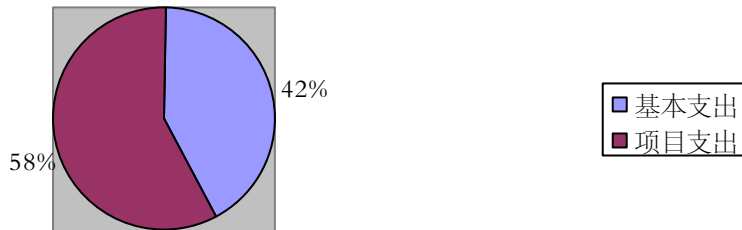
1、财政拨款收入 6998.05 万元。与 2019 年度相比，减少 944.15 万元，下降 11.89%。主要是受疫情影响，整体预算资金减少。

2、事业收入 38.27 万元。与 2019 年度相比，减少 58.61 万元，下降 60.5%。主要是受疫情影响，整体预算资金减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 7615.3 万元，其中：基本支出 3206.59 万元，占 42%；项目支出 4408.71 万元，占 58%。



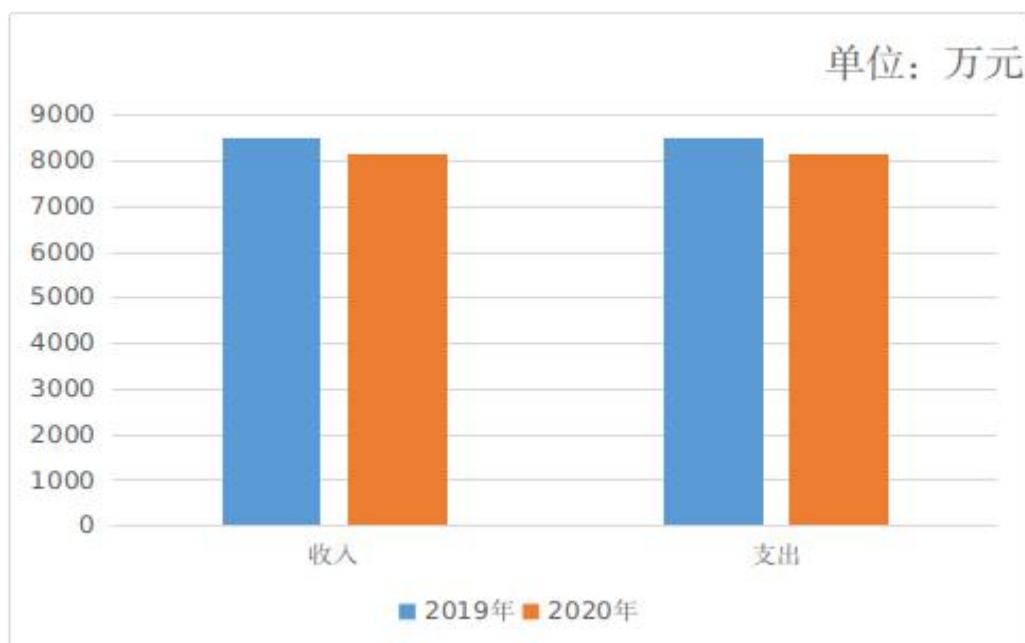
（二）支出决算具体情况

1、基本支出 3206.59 万元。与 2019 年度相比，增加 236.02 万元，增长 7.94%。主要是人员经费增加。

2、项目支出 4408.71 万元。与 2019 年度相比，减少 19.97 万元，下降 0.45%。主要是受疫情影响，整体预算资金减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

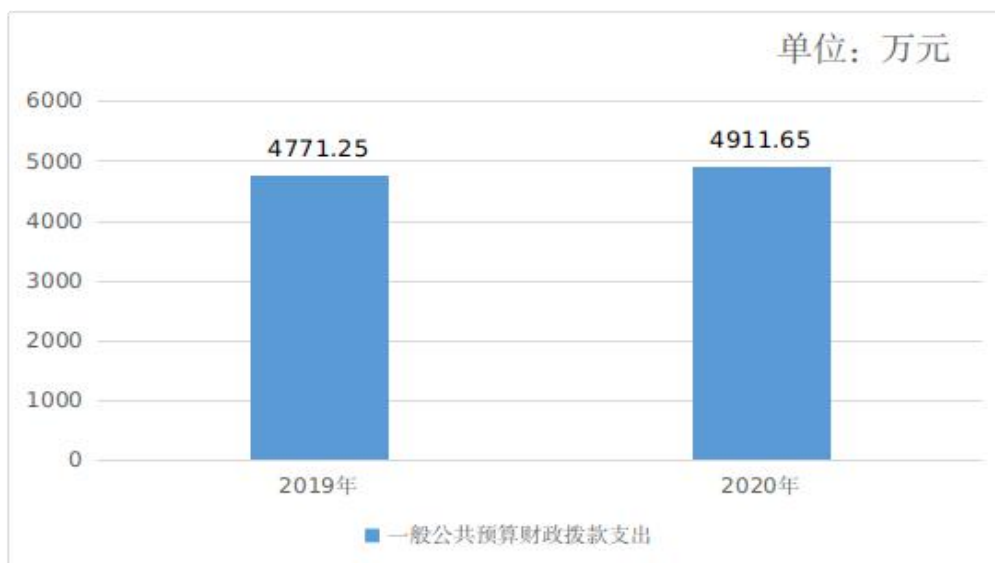
2020 年度财政拨款收、支总计 8152.61 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 340.92 万元，下降 4.01%。主要是受疫情影响，整体预算资金减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 4911.65 万元，占本年支出合计的 65.08%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 140.4 万元，增长 2.94%。主要是人员经费增加。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出4911.65万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2233.55万元，占46%；文化旅游体育与传媒（类）支出2158.17万元，占44%；社会保障和就业（类）支出195.02万元，占4%；卫生健康（类）支出161.65万元，占3%；其他（类）支出163.26万元，占3%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4696.7万元，支出决算为4911.65万元，完成年初预算的104.58%。决算数大于（小于/与年初预算基本持平）年初预算数的主要原因支出金额含有上年结转资金以及财政预留资金部分。其中：

1、教育支出（类）职业教育(款)中等职业教育（项）。年初预算为2493万元，支出决算为2233.55万元，完成年初预算的89.59%。决算数小于年初预算数主要原因是预算执行压缩资金，资金结余。

2、文化体育与传媒支出（类）体育(款)行政运行（项）。年初预算为978.8万元，支出决算为1112.47万元，完成年初预算的113.66%。决算数大于年初预算数主要原因是支出项目资金含上年结转资金。

3、文化体育与传媒支出（类）体育(款)一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为7.09万元。决算数大于年初预算数主要原因是为上级转移支付资金。

4、文化体育与传媒支出（类）体育(款)体育竞赛（项）。年初预算为280万元，支出决算为280万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算持平主要原因是项目支出严格按照年初预算执行。

5、文化体育与传媒支出（类）体育(款) 体育场馆（项）。年初预算为 580.6 万元，支出决算为 615.57 万元，完成年初预算的 106.02%。决算数大于年初预算数主要原因是支出项目资金含上年结转资金。

6、文化体育与传媒支出（类）体育(款) 群众体育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 22 万元。决算数大于年初预算数主要原因是省级补助资金。

7、文化体育与传媒支出（类）体育(款) 其他体育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 121.04 万元。决算数大于年初预算数主要原因是第 24 届省运会奖金为财政期中核定后拨付。

8、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 183.9 万元，支出决算为 183.9 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算持平主要原因是严格按照预算执行。

9、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 15.9 万元，支出决算为 11.12 万元，完成年初预算的 69.94%。决算数小于年初预算数主要原因是预算执行压缩资金，资金结余。10、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 32.2 万元，支出决算为 32.2 万元，完成年初预算

的 100%。决算数与年初预算持平主要原因是严格按照预算执行。

11、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 62.1 万元，支出决算为 59.32 万元，完成年初预算的 95.52%。决算数小于年初预算数主要原因是预算执行压缩资金，资金结余。

12、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 70.2 万元，支出决算为 70.13 万元，完成年初预算的 99.9%。决算数与年初预算基本持平主要原因是严格按照预算执行。

13、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 163.26 万元。决算数大于年初预算数主要原因是支出资金为上年结转资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 3206.59 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 2787.33 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 419.26 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 12.7 万元，支出决算为 4.69 万元，比年初预算减少 8.01 万元，完成年初预算的 36.93%， 决算数小于年初预算数的主要原因是不断强化厉行节约意识，严格控制有关支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 9 万元，支出决算为 4.21 万元，比年初预算减少 4.79 万元，完成年初预算的 46.78%， 决算数小于年初预算数的主要原因是单位强化车辆管理，厉行勤俭节约，控制运行费用。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年市体育局机关、市体校、市体育中心等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 4.21 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，市体育局机关、市体校、市体育中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 3.7 万元，支出决算为 0.48 万元，比年初预算减少 3.22 万元，完成年初预算的 12.97%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照公务接待管理办法执行，控制接待标准。其中：

国内接待费 0.48 万元，主要用于各级领导及前来单位学习考察团队的公务接待，共计接待 3 批次、22 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元 0，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 766.2 万元，本年收入 2286.83 万元，本年支出 2634.96 万元，年末结转和结余 418.07 万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 760 万元，支出决算为 2634.96 万元，完成年初预算的 346.71%。决算数大于年初预算数主要原因是支出金额中含有年初财政预留部分资金。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 127.45 万元，比年初预算数减少 30.85 万元，降低 19.49%，主要原因是受疫情影响，压缩资金。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 2187.45 万元，其中：政府采购货物支出 1083.84 万元、政府采购工程支出 574.78 万元、政府采购服务支出 528.83 万元。授予中小企业合同金额 2036.91 万元，占政府采购支出总额的 93.12%，其中：授予小微企业合同金额 810.41 万元，占政府采购支出总额的 37.05%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，泰安市体育局(部门名称)按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目9个，其中，市本级支出项目9个，对下转移支付项目0个；涉及预算资金1800.71万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为95分，等级为优。从自评情况来看：上述项目完成情况较好，主要表现为：财务制度健全，执行情况良好，无违反财务管理、财经纪律情况发生。会计核算真实完整，项目资金支出和原定用途、预算批复用途相符，支出符合国家财经法规和财务管理制度。资金拨付程序规范，资产管理制度健全，定期对资金使用状况进行检查，严格确保项目质量。财务管理按规定执行，符合有关财务会计管理规定。资金做到专款专用，无挪用和截留现象。基本支出和项目支出全部按照财务规范执行，应该执行政府采购程序的，严格履行相关手续。各项工作均按照年度计划执行，达到预期产出目标。存在的主要问题一是预算编制不够精细。二是专项资金绩效目标量化程度不够。

组织对“体育发展资金-公共体育设施管理与维护专项资金”“体育发展资金-青少年体育培养专项资金”等4个项目

开展了部门评价，涉及资金 1800.71 万元。其中，对“体育发展资金-公共体育设施管理与维护专项资金”项目委托“山东普华一信企业管理咨询有限公司”等第三方机构开展评价。从评价情况来看，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期，进一步提高了我市全民健身工程的覆盖面，更好的满足了群众日益增长的多元健身服务需求。但也存在一些问题需要解决，还有一些不足之处需要完善。

（二）项目绩效自评结果。泰安市体育局 2020 年度市级预算项目支出绩效自评的 9 个项目中，9 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，通过举办泰山国际登山节活动，有利于宣传城市品牌，吸引外来投资，促进了体育旅游的发展，带动了社会资本对全民健身的投入；通过群众身边的体育设施建设，群众性体育赛事活动的广泛开展和体育健身知识的大力宣传，我市群众参与全民健身赛事活动的积极性得到了很大提高，既促进了我市群众体育健身活动的兴起，又为我市体育事业可持续发展带来了积极地影响；持续辐射优质教育资源，推进学生综合发展，强化师资队伍建设；市体育中心有利于改善群众健身条件，帮助群众提升身体素质。通过以全民健身活动为抓手，以点带面推进全省

全民健身工作，并着力体育健身文化的推广，以健康为主题，强化健身知识宣传，提高全民科学健身素养，社会公众的满意度高。但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，还有一些不足之处需要完善。

今年在部门决算中无绩效自评结果随 2020 年度决算向市人大常委会报告。

（三）财政评价项目绩效评价结果。市财政局未对我部门项目开展绩效评价，本部门没有向市人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“2020 年泰安市体育局体育公共设施管理与维护项目资金绩效评价报告”项目为例，该项目绩效评价综合得分为 93.5 分，评价结果为“优”。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资

金。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类基金。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置

税)及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

十五、机关运行经费:指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项):指市体校中等专业学校的支出。

十七、文化旅游体育与传媒(类)体育(款)行政运行(项):指体育部门行政单位的基本支出。

十八、文化旅游体育与传媒(类)体育(款)一般行政管理事务(项):指体育部门行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

十九、文化旅游体育与传媒(类)体育(款)体育竞赛(项):指综合性运动会及单项体育比赛支出。

二十、文化旅游体育与传媒(类)体育(款)体育场馆(项):反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

二十一、文化旅游体育与传媒(类)体育(款)群众体育(项):反映全民健身等群众体育活动方面的支出。

二十二、文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育支出（项）：反映其他用于体育方面的支出。

二十三、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指实行归口管理的体育部门行政单位开支的离退休经费。

二十四、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他用于体育部门行政事业单位离退休方面的支出。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的体育部门行政单位基本医疗保险缴费经费。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的体育部门事业单位基本医疗保险缴费经费。

二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十八、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

二十九、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：泰安市体育局（汇总）

序号	项目名称	单位	自评得分	自评等级
1	体育发展资金	泰安市体育局	99.95	优
2	体育场管日常维修维护和管理运行费	泰安市体育中心	97.86	优
3	体育事业发展--为民服务体育场馆网球馆维修改造经费	泰安市体育中心	96.91	优
4	教育训练补助经费	泰安市体育运动学校	100	优
5	体校义务教育管理办学经费	泰安市体育运动学校	99.74	优
6	体育发展资金-教练员劳务费	泰安市体育运动学校	98	优
7	体育发展资金-运动员教育康复医疗经费	泰安市体育运动学校	98.95	优
8	运动员伙食费	泰安市体育运动学校	96.84	优
9	中职助学金（资助困难学生）	泰安市体育运动学校	100	优

项目支出绩效自评表

(2020年度)

项目名称	体育发展资金								
主管部门	泰安市体育局			实施单位	泰安市体育局机关				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	0	809.12	805.332	10	99.53	9.95		
	其中：当年财政拨款		300	300	-	100	-		
	上年结转资金				-	0	-		
	其他资金		509.12	505.332	-	99.26	-		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	项目完成后，能够更好的满足群众日益增长的多元化健身服务需求，支持和推动全民健身事业发展的良好氛围。								
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措	
绩效指标	产出指标	数量	健身活动参与人数	12000	达标	10.00	10.0		
			重点工作完成率	95	100%	10.00	10.0		
		质量	项目资金使用匹配度	95	100%	10.00	10.0		
			时效	项目完成及时率	及时	及时	10.00	10.0	
				项目资金使用率	95	99.26%	10.00	10.0	
	效益指标	经济效益	产业项目经济效益提升	显著	显著	6.00	6.0		
		社会效益	群众参与度提升	显著	显著	6.00	6.0		
			全民健身活动增加情况	显著	显著	6.00	6.0		
		可持续影响力	推动全面健身事业发展	提高	提高	6.00	6.0		

		竞技体育可持续发展能力	显著	显著	6.00	6.0	
满意度指标	服务对象满意度	社会群众参与度与满意度	90	95%	5.00	5.0	
		服务对象满意度	90	95%	5.00	5.0	
总分					100	99.95	

市级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

项目名称		教育训练补助经费							
主管部门		泰安市体育局			实施单位	泰安市体育运动学校			
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	24	24	24	10	100	10	
		其中:当年财政拨款	24	24	24	-	100	-	
		上年结转资金						-	
		其他资金						-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		提高教学质量,保证教学任务顺利完成。			完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	全年月数	12	达标	16.67	16.67		
		质量指标	修缮合格率	95	达标	16.67	16.67		
		时效指标	项目完成期限	1	达标	16.66	16.66		
	效益指标 (40分)	社会效益指标	家长满意度		90	达标	30	30	
			师生满意度		≥95	达标	10	10	
总分		90							

项目支出绩效自评表

(2020年度)

项目名称	体育事业发展--为民服务体育场馆网球馆维修改造经费							
主管部门	泰安市体育局			实施单位	泰安市体育中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	51	51	47.982	10	94.08	9.41	
	其中:当年财政拨款	51	51	47.982	-	94.08	-	
	上年结转资金				-	0	-	
	其他资金				-	0	-	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1、保障青少年网球队正常训练 2、保障赛事成功举办 3、为泰安市选拔网球人才需要 4、正常使用			已完工。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	实际完成值	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
绩效指标	产出指标	数量	网球馆训练人数增多	≥25000 人	20000	12.50	10.0	疫情期间 控制训练 人数
		质量	网球馆维修改造	≥95%	95%	12.50	12.5	
		时效	网球馆维修维护	及时维修	及时	12.50	12.5	
		成本	网球馆维修改造费	=51万元	47.98	12.50	12.5	

	效益指标	社会效益	通过参加网球馆训练 网球水平提高	≥95%	95%	30.00	30.0	
	满意度指标	服务对象满意度	通过网球馆维修提升 训练环境 and 安全性	≥98%	98%	10.00	10.0	
总分						100	96.91	

2020年泰安市体育局公共体育设施管理与

维护项目绩效评价报告

(普华一信绩评字[2021]第 052628 号)

为了加强财政支出管理,提高财政资金使用效益,按照《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发【2018】34号)、《山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发【2019】2号)《中共泰安市委 泰安市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》泰发【2019】13号、《关于开展2021年市直部门(单位)项目支出绩效评价工作的通知》(泰财绩函【2021】2号)等文件精神,山东普华一信企业管理咨询有限公司成立绩效评价组,于2021年5月15日至5月30日对泰安市体育局部门2020年度重点项目(公共体育设施管理与维护项目)实施了绩效评价,在评价过程中,我们采用定量分析和定性分析相结合的方法,从预算编制与执行、资金分配与使用、资金监督与管理及财务

会计信息、项目组织管理、项目绩效完成等方面对项目进行了综合评价。

一、基本情况

(一) 预算支出概况

1、立项背景

为贯彻落实全民健身国家战略，进一步推动全民健身“六个身边工程”，加快推进群众身边体育健身设施建设，根据《室外健身器材配建管理办法》，依据《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》（国发〔2014〕46号）、《山东省全民健身实施计划2011—2015》、《关于在全省开展公共体育设施布局规划的意见》、《泰安市人民政府关于加快发展体育产业促进体育消费的实施意见》（泰政发〔2015〕17号）、《泰安市公共体育设施布局规划（2016—2020年）》、《泰安市体育产业发展“十三五”规划》的要求，结合健身工程资助项目需要，加快构建科学、完善的公共体育服务体系，更好地保障群众健身权益、满足群众健身需求、推进公共体育设施服务均等化，为继续加快健身设施布局建设，2020年泰安市体育局申请拨付资金1116.56万元，用于公共体育设施管理与维护项目维修和更换。

2、实施依据

- (1)《山东省全民健身实施计划 2011—2015》
- (2)《关于在全省开展公共体育设施布局规划的意见》
- (3)《泰安市新型城镇化规划（2014-2020 年）主要目标和重点任务分工方案》
- (4)《泰安市人民政府关于加快发展体育产业促进体育消费的实施意见》（泰政发〔2015〕17 号）
- (5)《泰安市公共体育设施布局规划(2016—2020 年)》
- (6)《泰安市体育产业发展“十三五”规划》

3、资金预算情况

根据《2020 年泰安市体育局部门预算编报说明》和《关于批复 2020 年市直部门预算的通知》（泰财预指【2020】1 号文），2020 年泰安市体育局公共体育设施管理与维护项目申请拨付资金 1116.56 万元，其中年初结转 384.58 万元，财政拨款 731.98 万元。项目资金到位及时。详见表 1-1：

表 1-1：2020 年公共体育设施管理与维护项目资金汇总表（单位：元）					
	项目名称	资金来源	年初结转	财政拨款	备注
公共体育设施管理与维护项目	全民健身工程建设及管理	上级公益金	134095.5	0	
		市级公益金	3080923.79	1881000	

	公共体育场馆设施管理	预算内专项	532584.45	2838830.15	
		市级公益金	97140.39	2600000	
	广生泉门球场	预算内专项	1055.17	0	
合计			3845799.3	7319830.15	

（二）预算资金使用管理情况

1、项目资金规划使用

泰安市体育局根据体育事业中长期发展规划及实际需要，结合各科室职责，由业务科室提出项目实施意见，拟定本单位下一年度基本建设项目投资计划，确定下年度立项建设项目和公共体育设施专项资金安排计划，严格按照管理办法的规定进行资金使用管理；在明确的专项资金支持范围内，由体育局统一进行申报，并按照程序确定纳入年度专项范围内的资金计划的确定，统筹考虑专项资金规模、项目类型、区域平衡等多种因素，制定资金分配原则，并经泰安市体育局和市财政局审定后，下达资金计划。

2、项目资金管理制度建设

为了规范和加强专项资金管理，提高资金的使用效益，泰安市体育局制订了详细的《泰安市体育局财务管理办法》、《泰

安市体育局经费预算管理办法》、《泰安市体育局体育彩票公益金管理办法》、《泰安市体育局市级体育赛事、群体活动财务管理办法》;会计核算规范,制订了《资金使用事前审批制度》、《泰安市体育局日常报销及公务卡报销结算管理办法》,预算支出未发现不合规、截留、挤占、挪用、超标准开支情况;对政府招标项目管理严格,专门制订了《泰安市体育局政府购买服务工作管理办法》、《泰安市体育局体育赛事活动政府购买服务工作实施方案》、《泰安市体育局政府购买服务项目绩效评价管理办法》、《泰安市体育局采购(集中、定点、政府招标)管理办法》等一系列内部管理办法。等相关管理办法、规定,对项目及资金安排、管理进行规范化。

3、项目资金情况分析

(1) 专项资金到位情况

2020年泰安市体育局公共体育设施管理与维护专项资金拨付活动经费1116.56万元,其中年初结转384.58万元,财政拨款731.98万元;实际支出1074.98万元,其中:全民健身工程建设及管理支出509.24万元;公共体育场馆设施管理支出565.63万元;广生泉门球场支出0.11万元。详见表1-2所示:

表 1-2：2020 年公共体育设施管理与维护项目支出（单位：元）

	项目名称	资金来源	年初结转	财政拨款	支出	合计支出	财政拨款结转	备注
公共 体育 设施 管理 与 维 护 项 目	全民健身工程	上级公益金	134095.5	0	134095.5	5092428.35	0	
	建设及管理	市级公益金	3080923.79	1881000	4958332.85		3590.94	
	公共体育场馆设施管理	预算内专项	532584.45	2838830.15	3371414.6	5656326.01		
		市级公益金	97140.39	2600000	2284911.41		412228.98	
	广生泉门球场	预算内专项	1055.17	0	1055.17	1055.17		
	合计			3845799.3	7319830.15	10749809.53	10749809.53	415819.92

（2）专项资金使用情况

2020 年泰安市体育局公共体育设施管理与维护专项资金拨付活动经费 1116.56 万元，其中年初结转 384.58 万元，财政拨款 731.98 万元；实际支出 1074.98 万元，其中：办公费 24.68 万元；水费 4.43 万元；电费 6 万元；委托业务费 540.74 万元；

物业管理费 214.71 万元；维修(护)费 81.33 万元；劳务费 3.07 万元；房屋建筑物构建费 53.13 万元；手续费 107.2 万元；培训费 0.06 万元；办公设备购置 22.56 万元；专用设备购置 16.81 万元；税费及附加 0.27 万元。专项资金支出情况详见表 2。

表 2-1

上级公益金-全民健身工程建设及管理支出明细(单位:元)			
名称	支付明细	支付金额	合计
委托业务 费	支付 2019 年健身器材进机关、企业社区等项目晟源公司器材	134,095.50	134,095.50

表 2-2

市级公益金-公共体育场馆设施管理支出明细(单位:元)			
名称	支付明细	支付金额	合计
办公费	支付生态绿地健身公园灭火器费	560.00	204,140.72
	支付公共体育场馆绿地公园网络费	600.00	
	付公共体育场馆绿地公园健身标示项目鑫美艺公司制作费	17,383.68	
	公务卡还款支付公共体育场馆绿地公园维修耗材	2,830.00	
	付公共体育场馆绿地公园健身标示项目鑫美艺公司制作费	176,483.78	
	支付公共体育场馆绿地公园鑫美艺公司制作费	6,283.26	
水费	支付生态绿地健身公园水费	191.60	1,501.60
	支付公共体育场馆绿地公园水费	191.60	
	公务卡还款支付公共体育场馆绿地公园水费	574.80	

	公务卡还款支付公共体育场馆绿地公园水费	191.60	
	公务卡还款支付绿地公园水费	352.00	
电费	预付公共体育场馆绿地公园电费	60,000.00	60,000.00
物业管理费	付生态绿地公园长城保安保安服务费（19.11.9-20.5.8）	510,400.00	1,421,615.40
	付生态绿地公园橘红物业保洁服务费（19.11.9-20.5.8）	297,999.00	
	支付公共体育场馆绿地公园长城保安公司保安服务费	60,016.40	
	支付公共体育场馆绿地公园橘红物业公司保洁服务费	149,000.00	
	支付公共体育场馆绿地公园橘红物业公司保洁服务费	149,000.00	
	支付公共体育场馆绿地公园长城保安公司保安服务费	255,200.00	
维修（护）费	支付公共体育场馆绿地公园购垃圾箱、灭火器等费	4,436.00	10,606.00
	支付公共体育场馆绿地公园道路指示线等费	4,946.00	
	公务卡还款付公共体育场馆绿地公园配电照明系统维修费	1,224.00	
劳务费	支付公共体育设施管理维护绿地健身公园项目招标评审费	800.00	1,600.00
	支付生态绿地公园监控、道闸系统项目采购评审劳务费	800.00	
委托业务费	支付公共体育场馆绿地公园项目绩效评价费	10,475.54	54,176.29
	支付旅游名城规划编制项目绩效评价费	6,132.23	
	支付泰安联通公司绿地公园及全民健身广场无线网络服务费	25,200.00	
	支付生态绿地公园政府购买服务项目绩效评价费	12,368.52	
房屋建筑物构建	支付公共体育场馆绿地公园恒泰照明监控道闸系统费	531,271.40	531,271.40
合计		2284911.41	2284911.41

表 2-3

预算内专项-公共体育场馆设施管理（含广生泉门球场）支出明细（单位：元）			
名称	支付明细	支付金额	合计
办公费	支付公共体育场馆-全民健身活动中心疫情期间用品费	4,288.32	42,644.91
	支付公共体育场馆-健身公园疫情期间用品费	1,760.00	
	支付公共体育场馆-全民健身活动中心运行疫情期间用品费	8,144.20	
	支付全民健身中心运行有线电视服务费	760.00	
	支付公共体育场绿地公园疫情用品	2,290.00	
	支付全民健身中心运行项目疫情期间采购防控用品费	5,470.00	
	支付全民健身活动中心室内场馆开放防控物品费	1,721.50	
	支付创建文明城市全民健身中心楼内等公益宣传版面制作费	6,767.38	
	支付全民健身活动中心运行光彩海瑞公司电梯尘毯等办公费	5,361.60	
	公务卡还款支付全民健身中心运行电梯责任保险费	405.00	
	支付公共体育场馆全民健身中心更换复印机主板费	420.00	
	支付全民健身中心日常运行办公费	812.00	
	支付全民健身中心运行日常办公费（路冉）	3,682.00	
	支付全民健身中心运行日常展板制作费（路冉）	762.91	
手续费	支付全民健身活动中心大楼防空地下室易地建设费	1,071,950.00	1,071,950.00
水费	支付公共体育场绿地公园水费	766.40	42,816.83
	公务卡还款支付全民健身中心运行水费	142.24	
	公务卡还款支付全民健身中心运行 9 月份水费	15,459.79	
	公务卡还款支付全民健身中心运行水费	11,096.80	
	公务卡还款支付全民健身中心运行 11 月份水费	15,351.60	

物业管理费	支付 2020 年 1-2 月全民健身活动中心运行物业管理费	116,133.34	725,526.11
	支付全民健身中心运行 3 月份物业管理费	58,066.67	
	支付全民健身活动中心运行 4 月份物业管理费	58,066.67	
	支付全民健身活动中心运行 2020 年 5 月宏基物业公司物业费	58,066.67	
	支付全民健身中心运行 6 月份物业管理费	58,066.66	
	支付全民健身中心运行 7 月份物业管理费	58,066.66	
	支付公共体育场馆绿地公园长城保安公司保安服务费	195,183.60	
	支付全民健身中心运行 8、9 月份宏基公司物业费	123,875.84	
维修 (护)费	支付健身广场门球场地专用草坪维护费	2,290.00	802,705.12
	支付全民健身中心地下车位线维护维修费)	3,750.00	
	支付全民健身中心运行消防通道线、警示牌等维护费	3,780.00	
	支付全民健身活动中心大厅感应门等维修费	2,600.00	
	支付全民健身活动中心运行鑫亿五金公司零星维修物品费	3,922.50	
	支付全民健身中心运行化粪池清理费	1,600.00	
	支付全民健身中心洗浴中心加热设备维护费	3,664.00	
	支付全民健身中心中央空调运行维护费	4,754.00	
	支付全民健身中心运行日常护费	2,100.00	
	支付全民健身中心运行日常维护维修费	8,713.00	
	支付公共体育场馆全民健身中心运行维护维修费	8,640.00	
	支付公共体育场馆健身广场康乐体育公司场地铺设费	165,993.92	
	支付公共体育场馆全民健身中心创城管理与维护费	3,959.95	
支付公共体育场馆全民健身中心日常管理与维护费	9,390.00		

	支付全民健身中心运行弘德机电公司电梯维修费	1,600.00	
	支付全民健身中心运行日常维护维修费	6,685.00	
	支付全民健身中心五楼网球馆北京创新博体公司维修款	171,318.00	
	支付全民健身中心神宇商贸公司空调维护费	4,827.00	
	支付全民健身中心日常运行维护费	3,046.00	
	支付公共体育场馆健身中心网球馆康乐公司维修改造款	72,832.23	
	支付全民健身中心网球馆北京创新公司维护维修费至 95%	153,281.45	
	支付全民健身中心五楼网球馆铁质联邦椅康乐体育坐垫费	2,948.00	
	支付全民健身中心四楼卫生间更换水龙头费	4,690.00	
	支付全民健身中心维修车库车辆识别主机费	1,850.00	
	支付全民健身中心运行日常维护费	1,141.50	
	支付煜和智能公司公共体育场馆零星维护维修费	40,931.57	
	支付全民健身中心运行日常维护维修费	2,313.00	
	支付全民健身中心运行顺帆装饰公司维护维修费	110,084.00	
培训费	支付全民健身活动中心运行培训费	620.00	620.00
劳务费	支付全民健身中心运行房产招商运营项目评审劳务费	2,000.00	26,060.00
	支付新冠肺炎疫情防控期间劳务费	20,400.00	
	支付全民健身大楼洗浴加热设备更换项目采购评审劳务费	1,200.00	
	支付全民健身大楼网球馆地面、灯具项目采购评审劳务费	1,260.00	
	付公共体育场馆全民健身中心网球馆改造项目采购评审费	1,200.00	
委托业 务费	支付全民健身活动中心运行光纤宽带和 2M 数字电路费	28,000.00	263,763.06
	支付全民健身活动中心运行电梯年度特检费	1,800.00	

	支付全民健身中心一楼乒乓球场馆招租资产评估费	1,000.00	
	支付全民健身中心运行神宇商贸公司空调维保服务费	62,700.00	
	支付全民健身中心运行弘德机电公司电梯维保服务费	14,800.00	
	支付全民健身中心运行鸿雁电子公司消防维保服务费	35,200.00	
	支付全民健身中心运行环境卫生管理处垃圾处理费	18,000.00	
	支付公共体育场馆广生泉门球场项目绩效评价费	1,055.17	
	支付公共体育场馆全民健身中心运行项目绩效评价费	16,293.40	
	支付公共体育场地设施管理维护费招标采购评审专家费	4,400.00	
	支付公共体育场馆绿地公园大数据无线网络工程质保金	6,480.00	
	支付全民健身中心运行中国联通泰安分公司宽带使用费	28,000.00	
	支付全民健身中心运行日常零星工程维修类审计服务费	10,427.92	
	支付全民健身中心运行政府购买服务项目绩效评价费	536.57	
	支付全民健身中心运行神宇商贸公司空调维保费	16,170.00	
	支付全民健身中心运行英大电力公司电力设施维保费	4,750.00	
	支付全民健身中心运行弘德机电公司电梯维保费	4,650.00	
	支付全民健身中心运行宏雁电子公司消防设施维保费	9,500.00	
税金及 附加费 用	支付 2020 年新冠肺炎疫情期间 3 月份劳务费税费	950.00	2,700.00
	支付 2020 年新冠肺炎疫情期间 2 月份劳务费税费	450.00	
	支付 20 年新冠肺炎疫情期间 4 月份劳务费税费	900.00	
	20 年 5 月份新冠肺炎期间劳务费交税	400.00	
办公设 备购置	支付全民健身中心四楼网络机房 UPS 电源、配电直流蓄电池费	22,249.60	225,609.60
	支付全民健身中心网球馆北京创新公司维护维修费至 95%	203,360.00	

专用设备购置	支付全民健身大楼购神宇商贸公司洗浴加热设备	168,074.14	168,074.14
合计		3,372,469.77	3,372,469.77

表 2-4:

市级公益金-全民健身工程建设及管理支出明细（单位：元）			
名称	支付明细	支付金额	合计
劳务费	支付公共体育设施管理维护全民健身工程项目招标评审费	3,000.00	3,000.00
委托业务费	付康乐公司 2019 年城区公共区域（广场等）健身工程项目费	738,711.00	4,955,332.85
	支付 2019 年基层敬老院健身工程项目济南力生健身器材费	376,614.00	
	支付 2019 年行政村健身工程项目康俊体育健身器材费	60,214.50	
	支付 2019 年健身器材进机关、企业社区等项目晟源公司器材	1,274,539.50	
	支付全民健身工程项目健身器材购置费	36,000.00	
	支付全民健身工程建设及管理项目绩效评价费	47,449.35	
	支付全民健身工程进机关晟源公司器材购置费	109,692.00	
	支付公共体育设施全民健身工程宏达体育公司质保金	7,423.50	
	支付全民健身工程资助项目康乐体育公司器材巡检及维护费	115,800.00	
	支付全民健身工程资助项目济南力生体育用品公司质保金	161,628.00	
	支付全民健身工程资助项目康俊体育公司质保金	168,789.00	
	支付全民健身工程资助项目晟源体育公司器材购置费	96,147.00	
	支付全民健身工程资助项目晟源体育公司器材质保金	72,555.00	
	支付全民健身工程工程款	1,689,770.00	
合计		4,958,332.85	4,958,332.85

（三）项目组织管理

1、全民健身工程管理维护。

本项目由市体育局群体科具体实施。①行政村健身工程覆盖工作。组织各县市区对全市行政村健身广场配置情况进行摸底调查，确定了73个今年具备建设条件的行政村进行资助建设，其中30个行政村被列入省级资助农民健身工程，获批扶持资金90万元，剩余43个行政村列入市级体彩公益金资助建设项目。经过积极推进，9月中旬完成招标工作，10月中旬进行配送安装。目前健身器材已经发放到各行政村。②敬老院改造提升工程体育配套建设。在体育彩票公益金中列支专项经费162万元，为全市81家农村敬老院配备了539件室内外健身器材。③器材管理维护。通过政府购买服务委托第三方对与城区范围内的公园、广场、绿地等公益性体育设施进行巡检维护和维修，每两个月一次，一年六次，合计12万元。今年计划继续开展城区健身器材巡检维护维修工作，并将器材的更换也纳入到工作内容中。④城区广场绿地公园。利用创城这一有利时机基本实现了泰城社区体育设施的全覆盖；联合住建、城管等部门常年为公园、绿地、广场配建、维修和更换体育设施，切实保障城区主要休闲场所群众的健身需求。

2、广生泉门球场整治。

本项目由市全民健身中心具体实施。广生泉门球场因使用多年，地面严重磨损，也为满足新形势下老年人健身活动要求，改善城区广大老年门球爱好者的场地设施，体育局 2019 年列入财政预算，重点对广生泉门球场进行升级改造。经过 4 个月的升级改造，目前已经交付使用。通过泰安市卓远工程咨询有限公司对整个工程的监理，确定为合格工程。

3、市全民健身活动中心运行。

本项目由市全民健身中心具体实施。全民健身中心紧紧围绕保障健身中心安全平稳运行、满足群众健身需求的目标，对全民健身中心工作进行合理调度。

4、生态绿地健身公园管理运行。

本项目由市生态绿地健身公园服务中心具体实施。为加强公园管理运行，保证公园安全有序开放，制定了各项管理规章制度，使公园的开放管理有规可依；加强安全管理，合理安排治安巡逻、秩序维护工作；抓好环境保洁工作，严格按照要求对园区环境和健身器材的清理全覆盖，保障园区环境整洁；做好水电巡检、维修服务；增强服务意识、责任意识和窗口意识，做好公园服务；在公园管理运行中，严格执行保安、保洁人员绩效考核评比制度。

（四）项目绩效目标

1、项目绩效总目标。

全民健身向高质量发展。顺应广大群众盼健身、盼健康的强烈愿望，立足我市实际，对照全民运动健身模范市（县）创建要求，认真研究确定市、县两级争创工作时间表，积极探索群众体育工作新路子，加快体育强市建设步伐。统筹实施体育惠民服务项目，充分发挥大型公共体育场馆的示范带动作用。

2、阶段性绩效目标。

（1）全民健身工程：进一步提高我市农村体育设施的覆盖率，改善基层群众的健身环境，保障基层群众的健身权益。解决不同行业、人群健身难的社会痛点，推动落实机关、企业人群健身活动的开展；保障群众的健身安全，提高现有器材的使用效率。

（2）广生泉门球场整改：对广生泉门球场进行升级改造，满足新形势下老年人健身活动要求，改善城区广大老年门球爱好者的场地设施。

（3）健身活动中心运行：全民健身中心健身大楼、地下游泳馆及健身广场投入使用以来运行秩序良好，效益稳定，租金收入全部上缴国库。在保证各场馆正常运行的同时，进一步

建设和不断完善各项公共设施，以保证群众健身活动更加便捷安全。

（4）绿地公园：进一步提升泰城城市功能，满足群众日益增长的健身需求，提升广大市民的幸福感和获得感。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

本次绩效评价的目的是对泰安市体育局公共体育设施预算资金支出的执行情况、资金的使用情况、项目的绩效情况进行综合分析，与预算绩效目标进行对比，总结项目运行的成绩与经验，揭示存在的问题与不足，对项目的整体运行情况进行评价，在此基础上进一步优化资金使用、完善资金管理，提高资金的使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

（1）相关性原则

绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则

优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则

考虑项目的特点，对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

（4）经济性原则

绩效评价指标设计应当通俗易懂，简单易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

（5）系统性原则

绩效评价的设置应当定量指标与定性指标相结合，定量指标量化、定性指标可衡量，能系统反映项目所产生的社会效益，经济效益，环境效益和可持续影响等。

2、绩效评价指标体系

（1）指标设置总体思路

按照绩效评价有关要求，评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，主要从项目决策、项目管理、项目绩效三个方面对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将各项目立项书中的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

(2) 绩效评价指标体系

2020年公共体育设施管理与维护项目绩效评价指标

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	目标是否明确、细化、量化
		决策过程	8	决策依据	3	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划
				决策程序	5	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续
		资金分配	8	分配办法	2	是否根据需要制定相关资金管理办法，资金分配因素是否全面、合理
				分配结果	6	资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理
		项目管理	25	资金到位	5	到位率
预算执行率	2					根据预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%的分析，每少5%扣1分。
资金管理	10			资金使用	7	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况

项目绩效		财务管理	3	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范				
				组织实施	10	管理制度健全性分析	1	机构是否健全、分工是否明确
						管理制度执行有效性	9	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度
	项目产出	30	产出数量	10	项目产出数量是否达到绩效目标			
			产出质量	10	项目产出质量是否达到绩效目标			
			产出时效	5	项目产出时效是否达到绩效目标			
			产出成本	5	项目产出成本是否按绩效目标控制			
		项目效果	25	经济效益	5	项目实施是否产生直接或间接经济效益		
				社会效益	5	项目实施是否产生社会综合效益		
				环境效益	5	项目实施是否对环境产生积极或消极影响		
可持续影响				5	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响			
服务对象满意	5			项目预期服务对象对项目实施的满意程度				

				度		
总分	100		100		100	

绩效评价实行百分制，根据得分情况将绩效评价结果划分为四个等级：90分以上（含）为优秀；80-89分为良好；60-79分为合格；59分以下为不合格。

3、评价方法

根据《泰安市市级财政支出预算评价操作规程（试行）的通知》（泰财预【2018】51号）规定，本次绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法及公众评判法三种方法进行评价。

绩效评价小组在做绩效评价工作时，严格遵循5个关键原则，同时会针对不同项目选择适当的工作方法，评价工作组选择的工作方法包括但不限于核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料、查阅项目档案、数据分析复核、组织开展座谈或问卷调查等方法，采取重点检查和抽查相结合等方式进行实地核查。

（三）绩效评价依据

《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；
《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）

《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

《财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）；

《泰安市市直财政支出绩效评价管理暂行办法》（泰财预〔2015〕20号）；

《泰安市市直预算绩效目标管理暂行办法》（泰财预〔2015〕21号）；

《关于做好2018年市直部门绩效评价工作的通知》（泰财

预〔2018〕33号)；

《关于开展2018年市直财政重点绩效评价工作的通知》
(泰财预〔2018〕48号)；

《泰安市市级财政支出绩效评价操作规程(试行)》(泰财预〔2018〕51号)；

《关于开展2021年市直部门(单位)项目支出绩效评价工作的通知》(泰财绩函【2021】2号)等文件。

(四)绩效评价工作过程

1、前期准备

(1)前期准备工作

①与泰安市体育局进行沟通，了解专项资金相关情况，获取专项资金相关资料，编制绩效评价工作实施方案。

②确定项目参与人员，成立项目组，按照绩效评价项目内容对项目组成员进行分工，制定详细的工作计划，明确工作目标和实施进度。

③进入现场前，项目组成员接受培训，让项目组绩效评价人员了解和熟悉相关的专项资金管理制度、业务操作规程、重点关注事项等。

④拟定资料需求清单，项目组成员熟悉评价对象与资料。

2、评价框架设计阶段

在该阶段，项目组在前期准备工作的基础上，根据绩效评价的基本准则及项目的具体情况，最终构建了共性与非共性指标一、二级指标、设置针对本项目的三级或更详细的评价指标、设计调查问卷、制定评价证据收集方案等内容的评价框架。

3、组织实施阶段

评价小组通过现场调研、基础资料审查收集及社会调查工

作，采取听取汇报、查阅文件、核对数据、座谈交流等方法，对评价内容材料进行收集与审核，对收集到的材料进行梳理、综合评价。进行现场勘验，对评价对象的管理制度、建设验收情况、资金使用情况、项目执行情况等进行实地检查和核实，确保评价结果的真实性。

4、综合评价阶段

在绩效评价中，综合分析定量数据和定性信息是重要环节，绩效评价中所作的分析是基于对所评价活动的良好认知及职业判断。我们按拟定的评价指标体系进行定性定量分析，统计得分，最后归纳问题，分析原因，提出建议，形成最终评价结论。评价小组与被评价单位进行沟通后，起草绩效评价报告初稿，履行复核程序，向委托方提交正式报告。

5、本次绩效评价的局限性

该项目绩效评价指标设定时，一些效果指标难以量化，如社会效益指标、环境效益指标、可持续影响指标，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。

三、绩效评价指标分析

评价小组通过现场调研、基础资料审查收集及社会调查工作，采取听取汇报、查阅文件、核对数据、座谈交流等方法，对评价内容材料进行收集与审核，对收集到的材料进行梳理、综合指标分析。具体分析如下：

（一）决策分析（指标值 20 分，评分 19 分）

1、项目目标（指标值 4 分，评分得分 3 分）及决策过程分析（指标值 8 分，评分得分 8 分）

（1）项目目标主要分析：项目目标明确（1分），目标细化（1分），目标量化（2分），通过分析①预算支出有绩效目标；

②预算支出绩效目标与实际工作内容具有相关性；③预算支出预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；④与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。由以上分析结论为项目绩效目标分析得分值为4分。

(2) 决策过程分析：项目立项依据充分性分析和决策（立项）程序规范性分析；本评价项目立项主要根据依据《山东省全民健身实施计划2011—2015》、《关于在全省开展公共体育设施布局规划的意见》、《泰安市新型城镇化规划（2014—2020年）主要目标和重点任务分工方案》和《泰安市人民政府关于加快发展体育产业促进体育消费的实施意见》（泰政发〔2015〕17号）、《泰安市公共体育设施布局规划（2016—2020年）》和《泰安市体育产业发展“十三五”规划》为依据。主要体现在：①符合国家相关法律法规和相关政策；②符合行业发展规划和政策要求；③与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④属于公共财政支持范围，符合支出责任划分原则。由以上分析结论为项目立项依据充分得分值为5分。

(3) 资金分配分析（指标值8分，评分8分）

(1) 预算编制科学性分析（分配办法）（指标值2分，评分2分）

通过分析①预算内容与支出内容基本匹配；②预算额度测算依据基本充分，按照一定的标准编制，但方法具有主观性；③预算确定的预算支出投资额或资金量与工作任务基本相匹配。

(2) 资金分配合理性分析（分配结果）（指标值6分，评分6分）

通过分析，本支出①预算资金分配依据充分；②资金分配额度基本合理，与项目实施单位相对应；③与项目实施部门基本相适应。

（二）项目管理分析（指标值 25 分，评分 21.5 分）

2、资金管理分析（指标值 15 分，评分 13 分）

（1）资金到位率（指标值 3 分，评分 3 分）

根据公式资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%分析，2020 年度 2020 年泰安市体育局公共体育设施管理与维护项目申请拨付资金 1116.56 万元，其中年初结转 384.58 万元，财政拨款 731.98 万元。项目资金到位及时，资金到位率 100%。

（2）预算执行率（指标值 2 分，评分 1 分）

根据预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%的分析，2020 年泰安市体育局公共体育设施管理与维护项目预算列报 1116.56 万元，预算执行 1074.98 万元，实际支出 1074.98 万元，预算执行率 96.28%，每少 5%扣 1 分，本项总计得分为 1 分。

（3）资金使用合规性（指标值 10 分，评分 9 分）

通过对相关资料和现场座谈分析，该专项资金①基本符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，但有待继续完善；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③基本符合预算支出预算批复或合同规定的用途；④基本不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（4）组织实施（指标值 10 分，评分 8.5 分）

（1）管理制度健全性分析（指标值 3 分，评分 2.5 分）

为保证预算资金的合规、合理、科学和安全性，预算支出实施单位的财务和业务管理制度应健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。我们主要从两个方面分析得出结论：①已制定或具有相应的业务管理制度；②财务管理制度合法、合规、完整，但业务管理制度有待健全，扣 0.5 分。

(2) 制度执行有效性分析 (指标值 7 分, 评分 6 分)

2020 年度泰安市基础教育专项资金在执行过程中①基本遵守相关法律法规和相关管理规定, 因业务管理规定不完善致使执行不到位扣 1 分; ②预算支出调整及支出调整手续完备; ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档; ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

(三) 项目绩效情况分析 (指标值 55 分, 评分 53 分)

预算支出产出情况分析主要包括: 产出数量 (指标值 10 分)、产出质量 (指标值 10 分)、产出时效 (指标值 5 分)、产出成本 (指标值 5 分) 四个方面的分析。

.其中: 产出数量 (指标值 10 分, 评分 10 分) 分析, 主要分析项目完成率, 评分标准为: 预算年度实际完成率为 100% 的, 得满分; 以实际完成率 100% 为基数, 每少 5% 扣 0.5 分; 实际完成率不足 50% 的, 本项得分为 0 分。2020 年泰安市体育局公共体育设施管理与维护项目专项资金全部完成申报项目。由以上分析结论为产出数量得分值为 10 分。

产出质量 (指标值 10 分, 评分 10 分) 分析: 主要分析质量合格率。质量合格率 = (质量合格数 / 实际完成数) × 100%。评分标准为: 预算年度实际合格率 100% 的得满分; 以实际合格率 100% 为基数, 每少 5% 扣 0.5 分; 实际完成率不足 50% 的, 本项得分为 0。项目组人员通过查阅相关资料及现场查看, 该项得分为 10 分。

产出时效 (指标值 5 分, 评分 5 分) 分析: 主要从项目完成及时性指标分析。根据实际完成时间 (预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间), 与计划完成时间 (按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间) 对比分

析，项目产出时效目标基本实现。

产出成本（指标值5分，评分5分）分析：主要从项目成本节约率指标分析。根据成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 分析。预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出与预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出比较分析，基本均衡。

（四）效益分析（指标值20分，评分18分）

效益分析主要包括经济效益（指标值5分）、社会效益（指标值5分）、可持续影响（指标值5分）、服务对象满意度（指标值5分）四个方面的分析。

其中：经济效益（指标值5分，评分4分）分析：主要从项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。通过对基础教育经费的投入，项目的实施，直接改善了教学条件、水平和教学人文环境等软性因素，间接带动了经济增长。

社会效益（指标值5分，评分5分）分析：项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。公共体育设施的建设转变了居民的生活方式，随着体育资源投入的逐渐增加，体育设施的社会效益也逐渐显现，居民的生活方式在运动器材的吸引和推动下也悄然改变，如公园内的运动场地上，经常能够看见青少年踢足球、打羽毛球的身影；在晚饭后老年人纷纷走出家门参与到广场舞运动中来。由此可见，体育运动已经逐渐成为一些居民生活中不可或缺的一部分，而健康生活方式的构建也是居民生活水平得以改善的重要体现经现场评价，项目实施对社会发展所带来的影响较好，对社会产生较大效益。

可持续性影响（指标值5分，评分5分）分析：在共同的体育运动项目中相互帮助、相互学习，不仅丰富了精神生活，密切了社区关系，也强化了社区的人文关怀，促进了居民身心

协调发展，增强了群众的获得感、幸福感。进一步提高了我市全民健身工程的覆盖面，更好的满足了群众日益增长的多元健身服务需求。

服务对象满意度（指标值5分，评分4分）分析：我们根据现场走访、发放调查问卷30份，群体科对全民健身工程建设及管理工作进行合理调度，实现了泰城社区体育设施的全覆盖，并联合住建、城管等部门常年为公园、绿地、广场配建、维修和更换体育设施，切实保障城区主要休闲场所群众的健身需求。在群体科的指导下，全民健身中心紧紧围绕保障健身中心安全平稳运行、满足群众健身需求的目标，积极提高财政预算资金使用率，进一步提升了群众满意度、幸福感。

四、绩效评价情况及评价结论

通过对业务数据统计分析、根据访谈、调查问卷、基础表等方式，取得的资料与信息，泰安市体育局公共体育设施管理与维护项目绩效评价综合评价得分为95.5分，对应级别评级为优秀。（附表：2020年泰安市体育局公共体育设施管理与维护项目专项资金绩效评价评分表）。详见下表：

指标	项目决策	项目管理	项目绩效	合计分值
权重	20	25	55	100
分值	19	21.5	53	93.5

五、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

1、决策依据充分，过程合规

该项目为公共体育设施管理与维护项目，通过该项目的实施保障场馆正常运营及广场设施的正常使用，公共体育设施建

设运行管理与维护给体育爱好者提供了体育训练场所，在很大程度上提高了居民健康发展水平，增加了居民参与体育锻炼的机会，对体育事业的发展起到了积极的促进作用。项目立项符合泰安市体育事业长期发展的需要，项目资金按照规定进行申请与批复。

2、资金到位及时，资金使用过程管理规范

市财政预算部门按照相关规定拨付资金，项目资金下达及时，相关资金使用过程管理规范，业务办理及时，监管执行基本到位。

(二) 存在的问题及原因分析

1、项目绩效目标设定有待明确

从项目实施单位提报的部门预算项目绩效目标批复表来看，项目目标设置比较笼统，没有根据具体项目来设置细化目标。虽满足战略规划，但缺乏深入，不利于更好的利用评价指标体系指导规范预算执行。

2、内部管理制度有待健全

内部管理制度不健全，距离高标准、严要求存在一定差距，有待今后在相关工作中进一步细化和完善。尤其具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，绩效评价开展缺乏强有力的制度保障。

六、有关建议

(一) 科学合理地制定项目绩效目标，提高绩效管理水平

强化预算绩效管理，细化绩效评价指标体系，加强预算绩效管理制度建设，规范项目绩效目标编制，根据项目目标合理设置指标体系，确保目标清晰明确，切合实际。

(二) 建立健全各项内部管理制度

加强单位内部管理，建立健全各项内部管理制度，特别是预算绩效管理制度建设，全面推进单位内部绩效考核制度，增强绩效管理意识，规范问责项目管理的科学性，规范性。确保问责资金管理使用的合规性，合理性，效率性和效益性。确保问责项目的产出和效益的合理性，最终将问责制纳入绩效管理内容，促进绩效管理水平的提高。

七、其他需要说明的事项

(无)